



LUNDS
UNIVERSITET

Universitetsstyrelsen

BESLUT

2012-02-16

LS 2011/902

1

Regeringen
Utbildningsdepartementet
103 33 STOCKHOLM

Lunds universitets budgetunderlag för budgetåren 2013-2015

(Universitetsstyrelsens protokoll 2012-02-16, §13)

Sammanfattning

- Lunds universitet visar ett planerat underskott för budgetåren 2013-2015.
- Universitetet begär en generell utökning av takbeloppet med 1 000 helårsstudenter.
- Medicinska fakulteten kan öka läkarprogrammet med 40 nybörjarplatser och förslag till avtal om VFU med Landstinget i Kalmar är framtaget.
- Utökning av röntgen- och sjuksköterskeprogrammet kan ske med 15 nybörjarplatser per år och avtal om VFU kommer att slutas med Region Skåne och angränsande landsting.
- Lunds tekniska högskola kan utöka civilingenjörsutbildningen med 100 nybörjarplatser.
- Behovet av högskoleingenjörer är stort och en utökning av 50 nybörjarplatser kan göras vid Campus Helsingborg.
- Lunds universitet har ett ökat ansvar för finansieringen av nationell och internationell forskningsinfrastruktur i form av MAX IV och ESS, men utöver detta finns behov av ökade forskningsinsatser från fakulteterna för att dra nytta av investeringar, vilket bör leda till en ökning av forskningsanslaget med 50 mnkr per år.
- Både konstnärlig forskning och kostnader för musikhögskolans nya lokaler gör att universitetet begär ökade anslag med sammanlagt 19 mnkr.

Lunds universitets ekonomiska utveckling

Föreliggande budgetunderlag bygger på universitetets resultat 2011, beslutad totalbudget 2012 och planerad ekonomisk utveckling åren 2013-2015. Utgångspunkten är att universitetet har en reserv, som de närmaste åren ska användas för att finansiera en höjd verksamhetsnivå vilket innebär att universitetet visar ett planerat underskott. Under 2011 har universitetet vänt den ekonomiska utvecklingen och visar ett underskott på 9 mnkr och budgeten för 2012 visar ett fortsatt underskott på 190 mnkr.

Kostnadsökningen beräknas plana ut inom både utbildning och forskning. Budgeten inom utbildning beräknas vara i balans 2015 om universitetet får begärd generell utökning av takbeloppet. I det ekonomiska underlaget har inte hänsyn tagit till de riktade utbyggnader som regeringen har aviserat och som universitet bejakar. Inom forskning fortsätter underskottet ytterligare några år för att successivt

använda upparbetat myndighetskapital. I beräkningarna ingår universitetets finansiering av ESS och ökat driftsansvar för MAX IV, men inga konsekvenser av anslagsökningar som beräknas komma i forsknings- och innovationspropositionen ingår.

Prioritering av utbildningsutbudet

Regeringen har i direktiven till budgetunderlaget begärt att universitetet ska lämna en redovisning av "lärosätets prioriteringar av utbildningsutbudet, bl.a. när det gäller högskoleutbildning som leder till en examen. Andra prioriteringar av utbildningsutbudet som bör redovisas är t.ex. fördelningen mellan program och kurser samt fördelningen mellan campus- och distansutbildning".

Lunds universitet har en fastställd utbildnings- och forskningsstrategi för perioden 2009-2012. I samband med regeringens arbete med forsknings- och innovationspropositionen har universitetet lämnat in bedömningar och prioriteringar. Universitetsstyrelsen har fastställt en förnyad strategisk plan för perioden 2012-2016 den 16 februari 2012 som kommer att ligga till grund för fortsatt arbete med både forsknings- och utbildningsstrategin. I nuvarande utbildningsstrategi anges följande avseende dimensionering:

"Kvalitet framför kvantitet - dimensionering

Den övergripande strategin är att kvalitet ska gå före kvantitet. LU är dimensionerat för att erbjuda utbildning åt 35.000 – 40.000 studenter årligen och det finns ett utrymme för en måttlig expansion under några år, då ungdomskullarna växer.

Förändringar i dimensioneringen de närmsta åren kommer i första hand att ske på avancerad nivå. LU ska erbjuda fördjupningar med tydlig forskningsanknytning och ta på sig ett ökat ansvar för att tillhandahålla avancerad utbildning för fler studenter, nationella och internationella, än de som erhåller kandidatexamen vid universitetet. Universitetet prioriterar studenter som läser hela utbildningar framför dem som läser enstaka kurser.

Universitetet utvecklar flera nya program på avancerad nivå med forskningsanknytning, relevans för arbetsmarknaden och tillgång på kompetenta lärare. Ett sjuttioal program med generella examina finns på avancerad nivå varav ca 50 är på engelska med både nationell och internationell rekrytering. Vi har idag flest internationella mastersstudenter av alla svenska universitet och högskolor och den attraktiviteten ger underlag för en fortsatt utbyggnad. Det är kostnadseffektivt och det är strategiskt viktigt att kvalificerad mångfald på avancerad nivå utnyttjas till fullt.

LU bygger ut utbildningen vid Campus Helsingborg där utbildningen lockar bl.a. studenter med annan bakgrund än de som traditionellt söker sig till LU. Detta ska integreras i det strategiska arbetet. Andra strategiska framtidssatsningar är receptarie och apotekarutbildning, Master of Business Administration (MBA), utökad läkarutbildning, naturvetenskaplig journalistutbildning samt lärarutbildning i samverkan med Högskolan Kristianstad. Uppdragsutbildning liksom livslångt lärande ska fortsatt utvecklas."

I den förnyade strategiska planen är även fortsättningsvis de fyra strategierna för att nå målet högsta kvalitet i utbildning, forskning, innovation och samverkan med det omgivande samhället:

- Kvalitetssäkring
- Gränsöverskridande
- Internationalisering
- Ledarskap, medarbetarskap och lärarskap

Dessa kommer att ge avtryck i de utbildningsstrategier som utvecklas till en mer operativ och mätbar plan främst på fakultetsnivå.

I arbetet med planeringsförutsättningarna för perioden 2013-2015 har regeringens drastiska sänkningar av utbildningsanslaget påverkat universitetets dimensionering av utbildningarna. För Lunds universitet är det fortsatt viktigt att kunna vara ett internationellt universitet med en stor andel studenter från både EES-länderna och från s.k. tredje land. Sänkning av takbeloppet med ca. 40 mnkr som följd av införandet av studieavgifter är en åtgärd som inte motsvaras av antalet betalande studenter vilket har gjort att takbeloppssänkningen har resulterat i minskade uppdrag till fakulteterna. Detta har skett samtidigt som söktrycket till Lunds universitet är mycket högt. Till utbildningsprogram har universitetet i snitt tre förstahandssökande per registrerad student.

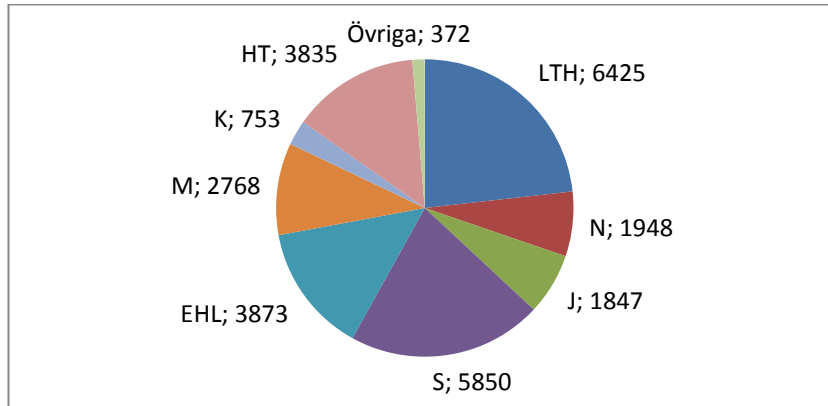
Utvecklingen mot ett internationellt universitet har gjort att universitetet idag har ca.100 engelskspråkiga program varav flera numera finns på grundnivå. Antalet registrerade internationella studenter från tredje land har minskat vid införandet av studieavgifter, men andelen EU-studenter har ökat med 64%.

När beslutet togs att sänka takbeloppet med 38 mnkr för s.k. inaktiva studenter hade Lunds universitet en överproduktion motsvarande 165 mnkr. (Universitetet har begärt en ökning av takbeloppet med 70 mnkr, motsvarande 1000 hst.) Hade regelverket för avräkning av s.k. inaktiva studenter ändrats så att det inte gick att avräkna några ”nollpoängare” hade LU trots detta haft en fortsatt överproduktion. Konsekvensen av anslagsminskningen är att universitetet får göra förändringar i utbildningsutbudet som inte är i överensstämmelse med universitetets egen strategi. Fristående kurser och distansutbildningar minskas vid samtliga fakulteter och från fakulteterna påpekas att det får konsekvenser för både breddad rekrytering och universitetets uppdrag att bedriva folkbildning.

Att sammanfatta Lunds universitetets prioritering av utbildningsutbudet låter sig inte enkelt göras. Universitetets åtta fakulteter har olika inriktningar, t.ex. är program med inriktning mot yrkesexamina dominerande vid medicinska fakulteten medan studerande på programutbildningarna vid humanistiska och teologiska fakulteterna endast utgör 14 procent. Utvecklingen går dock mot mer programutbildningar eftersom studenterna efterfrågar detta. Studenter på distansutbildningar vid Lunds universitet utgör 5,6 procent av det totala antalet, vilket motsvarar 1 561 hst. Distansutbildningarna har minskat från 2 217 hst 2008/09 vilket då motsvarade 8 procent.

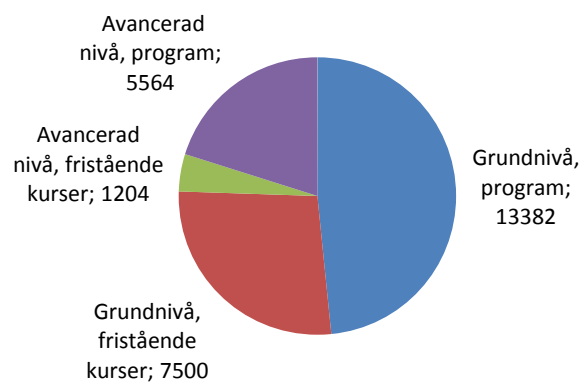
I nedanstående diagram visas Lunds universitets dimensionering av utbildningen

Studenternas fördelning på fakultet (HST)



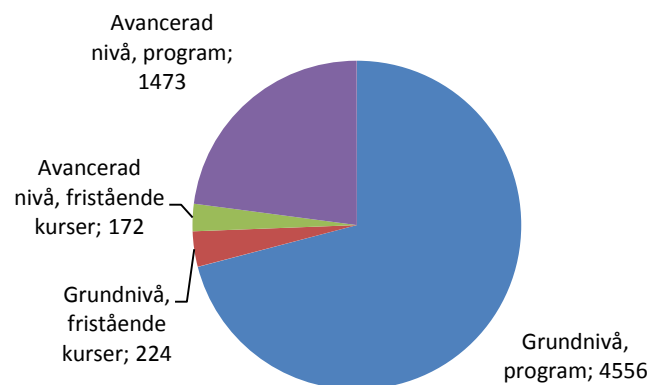
Studenternas fördelning på utbildningsnivå (HST)

Fördelningen baseras på vilken nivå kurserna ligger på, även inom program.

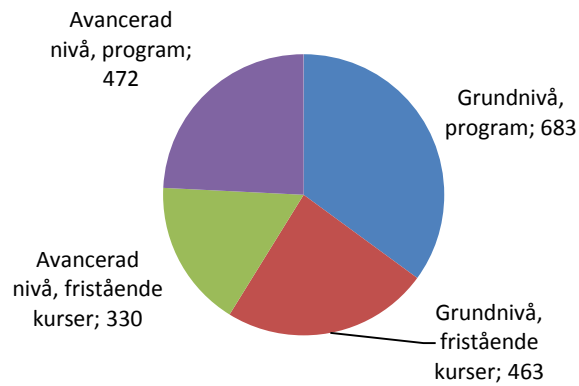


Per fakultet

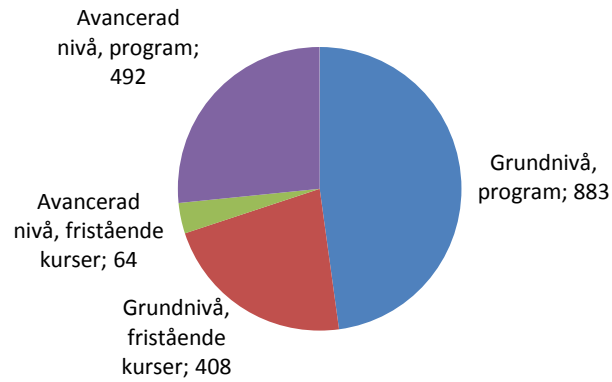
LTH



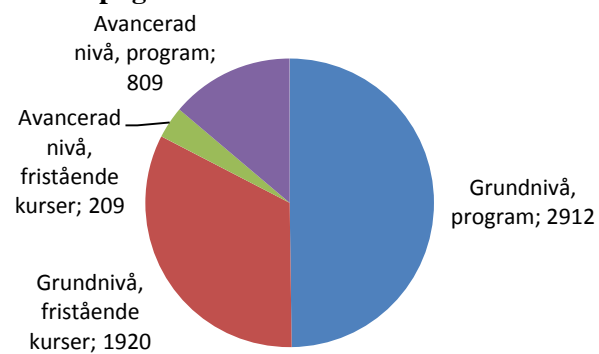
Naturvetenskaplig fakultet



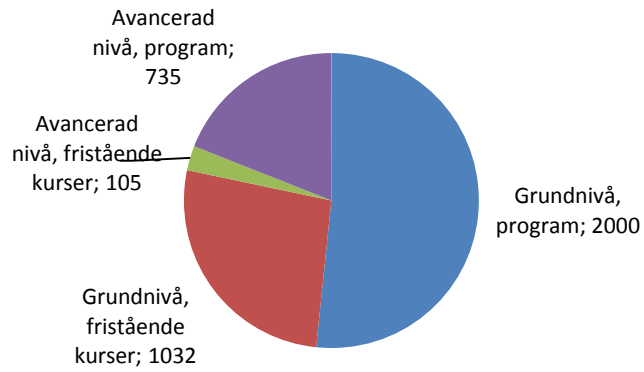
Juridiska fakulteten



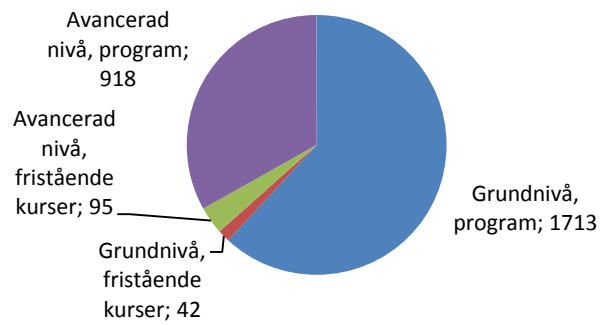
Samhällsvetenskaplig fakultet



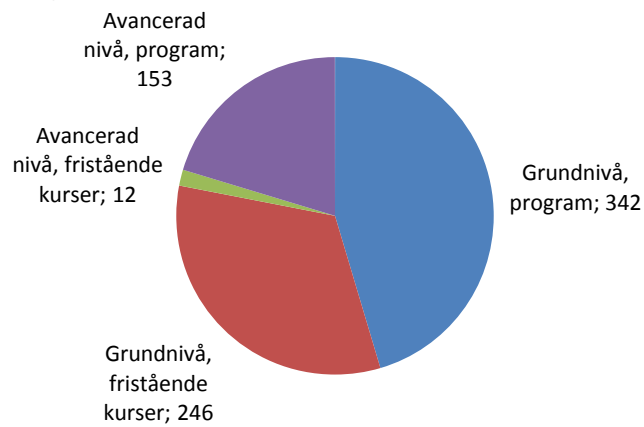
Ekonomihögskolan



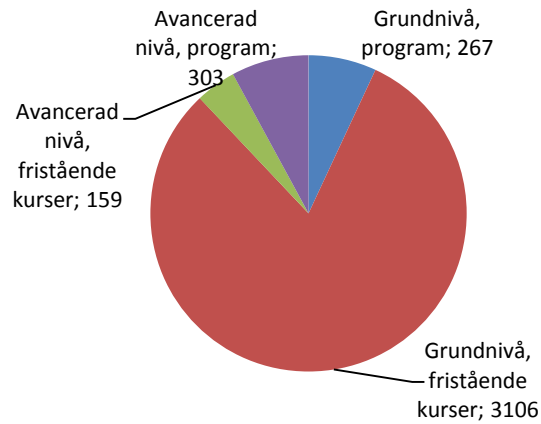
Medicinska fakulteten



Konstnärliga fakulteten

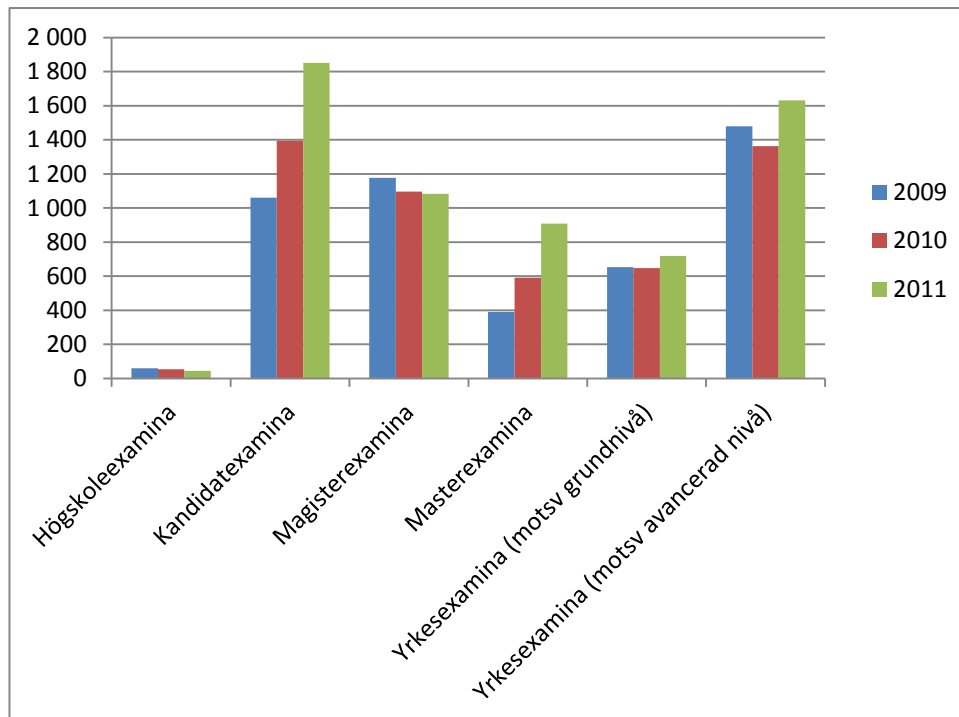


De humanistiska och teologiska fakulteterna



Examina

Lunds universitet strävar efter att öka både yrkes- och generella examina. Examina kan studenterna ta ut efter både program- och kursstudier. Utvecklingen de senaste åren visas i nedanstående diagram.



Universitetets utbildningsuppdrag

Universitet har en fortsatt stark tillströmning av studenter och utbildningsutbudet förstärks genom nya utbildningar. Universitetets prognos visar ett behov av att öka takbeloppet med 1 000 helårsstudenter till 27 000.

Eftersom det i budgetpropositionen för 2012 aviserats att regeringen vill utöka antalet platser på läkar- och sjuksköterskeprogrammen under tiden 2013-2017 har

medicinska fakulteten påbörjat arbetet med att möjliggöra denna ambition. Det har framgått tydligt, framförallt genom det möte som hölls på Utbildningsdepartementet 2012-01-10, att regeringen förväntar sig en plan för utökningen över tiden och att den innehåller dokumenterad kontakt med relevant sjukvårdhuvudman vad gäller tillgång på VFU platser.

Lunds universitet inser att denna plan behöver innehålla konkreta planer och analyser för att vara trovärdig och falla väl ut. Medicinska fakulteten kommer under mars 2012 att arbeta intensivt för att framställa sådana underlag så att LU kan visa departementet under våren att överenskommelser finns. Vi redogör nedan för innehållet och idéerna i det kommande underlaget.

Utökning av läkarutbildningen

Lunds universitet har i samtal med Linnéuniversitetet författat en Avsiktsförklaring som går ut på att vi tillsammans ska utbilda ytterligare 40 läkarstudenter/år när systemet är fullt utbyggt. Förslaget bygger på att vi kan utnyttja sjukvården i Landstinget i Kalmar för VFU.

Medicinska fakulteten har även haft initiala kontakter med sjukhuset i Halmstad, samt fått underhandsbesked från sjukhusen i Karlskrona och Växjö som visar på stort intresse vad gäller att delta i regionaliseringen av läkarutbildningen. Dessa samtal är dock i ett mycket tidigare skede och det återstår att se i vilken mån de kan realiseras.

Universitetet vill även ha en ändring av finansieringen av den utökning på 28 hst som kom i budgetpropositionen 2009. När LU åtog sig att klara utbyggnaden inom befintligt takbelopp var utgångspunkten att takbeloppet inte skulle sänkas utan snarare ökas. Därefter har två stora sänkningar genomförts, dels för studieavgifter och dels för s.k. inaktiva studenter, som drastiskt har ändrat förutsättningarna. LU vill att utökningen av läkarprogrammet fullt ut finansieras genom en ökning av takbeloppet.

Utökning av sjuksköterskeutbildningen

Vad gäller sjuksköterskeutbildningen så ser LU ljust på utökningar där. Nämnden för omvårdnadsutbildning har möjlighet att göra en successiv utökning av antalet platser i Sjuksköterskeprogrammet och Röntgensjuksköterskeprogrammet med 15 platser 2013, 15 platser 2014, 5 platser 2015, d v s totalt 35 platser från 2015.

Sjuksköterskeprogrammet har intag vår- och hösttermin och kan utökas med 20 platser (5 platser vt 2013, 5 platser ht 2013, 5 platser vt 2014 och 5 platser ht 2014). Utökning av VFU-platser beräknas kunna ske i Helsingborg och Lund. Båda utbildningsorterna har ett högt söktryck. Röntgensjuksköterskeprogrammet har intag varje höst och kan utökas med totalt 15 platser (5 platser 2013, 5 platser 2014 och 5 platser 2015). Programmet har bytt huvudområde från omvårdnad till radiografi och samläsning med sjuksköterskeprogrammet är därför inte längre möjligt. Behovet av nya röntgensjuksköterskor är stort inom vården. Utökning av VFU-platser beräknas kunna ske inom regionen, men även i samverkan med andra landsting.

Utökning av civilingenjör- och högskoleingenjörsutbildningen

Söktrycket till ingenjörstudier, speciellt civilingenjör, vid LTH har ökat under senare år. Förlängningen av civilingenjörstudier till fem år har dessutom inneburit att antalet helårsstudenter och helårsprestationer ökat kraftigt trots att antalet nya platser endast ändrats marginellt. Universitetet gör bedömningen att det ökade intresset för tekniska utbildningar fortsätter. Samtidigt är intresset för teknikutbildningar i samverkan med andra områden som ekonomi, humaniora, juridik och samhällsvetenskap på uppgående. De nya forskningsanläggningarna ESS och MAX IV kommer att påverka utbildningsutbudet samtidigt som de kommer att förorsaka ett ökat söktryck. En ny civilingenjörstudie i Medicin och teknik har förutom ett högt söktryck också ökat antalet kvinnliga studenter, vilket sannolikt kommer att påverka även klassiskt ”manliga” utbildningar som t.ex. elektroteknik. Det ökade teknikintresset för aktuella nationella spetsområden visas också genom ett mycket högt söktryck till den första utbildningen i Sverige som rör ”Energieffektivt byggande” förlagd till Campus Helsingborg.

För att möta teknikintresset och samtidigt ha möjligheten att skapa tvärvetenskapliga teknikutbildningar anser universitetet att takbeloppet bör höjas för att rymma ytterligare 100 nybörjarplatser inom civilingenjörstudier och 50 nybörjarplatser inom högskoleingenjörstudier.

Utökning av lärarutbildningen

Lunds universitet planerar att tillsammans med Högskolan Kristianstad utbilda 1 000 helårsstudenter till grundskole- och gymnasielärare när utbildningen är fullt utbyggd år 2016. Universitetet anser att i en omfördelning till lärosäten som beviljats examensrätt måste hänsyn tas till att Lunds universitet bygger upp lärarutbildning från grunden.

Övriga förändringar av utbildningsutbudet

Lunds universitet har beviljats examensrätt för en Apotekarutbildning i samarbete med Köpenhamns universitet. Planeringen har tidigare varit att starta utbildningen under 2012, men nu beräknar vi att utbildningen startar med en antagning på 40 studenter höstterminen 2013 och att den kommer när programmet är fullt utbyggt 2018 omfatta 200 helårsstudenter motsvarande en årlig intäkt på 18 miljoner kronor. Det nya programmet ingår i underlaget för den begärda utökningen av takbeloppet.

I detta sammanhang vill Lunds universitet påtala de problem som finns med samverkan över sundet. Danmarks nya tillämpning av sina avgiftsregler har fått negativa konsekvenser för utbildningssamarbeten mellan universiteten på båda sidor Öresund. Svenska studenter som läser en del av ett utbildningsprogram i Danmark såsom meteorologutbildningen eller enstaka kurser får betala höga avgifter och de danska universiteten meddelar att de inte får göra undantag från reglerna för att underlätta för svenska studenter.

Trafikflygare

Lunds universitet har för avsikt att fortsätta utbildningen av trafikflygare på kandidatnivå. Genom att i universitetets regi kombinera Yrkeshögskoleutbildning med högskolekurser är avsikten att både kunna leverera en Yrkeshögskoleexamen

och en kandidatexamen på samma nivå som idag. En avgörande förutsättning är att universitetet får tillgång till YH-platser. Ramanslaget för Trafikflyghögskolan bör under dessa förutsättningar kunna trappas ned med början 2013 och successivt ersättas med YH-medel samtidigt som omstruktureringar genomförs för att anpassa verksamheten till en lägre kostnadsram. Om YH-finansiering uteblir tvingas universitetet att avveckla verksamheten vilket kräver i princip fullt anslag till följd av Transportstyrelsens krav på bemanning etc. tills utbildningen har slutgenomförts och den avveckling av verksamheten som universitetet tvingas genomföra slutförts.

Trafikflygarutbildningen i Ljungbyhed är viktig för regionen. Det arbetas aktivt för att skapa en hållbar miljö i form av ett flygutbildningscenter bestående av en kombination av universitetsbaserad pilotutbildning, privata flygskolor och helikopterutbildning. Speciellt det senare är av strategisk betydelse för att öka tillgången till helikopterkapacitet i Skåne. Till detta skall läggas Klippans kommuns gymnasieutbildning för flygtekniker, som är samlokaliserad till Ljungbyheds flygutbildningscentrum. Forskningsanknytningen för kandidatutbildningen är till stor del knuten till LTH:s breda forskningskompetens bl a inom risk, säkerhet, människa-teknik-interaktioner förutom bredden inom teknik generellt. Pilotutbildningen har ett stort internationellt nätverk, där samarbetet med universitetet i Tromsø intar en framskjuten plats.

Campus Helsingborg

Campus Helsingborg har som särskild profil breddad studentrekrytering, interdisciplinära utbildningsmiljöer samt nära samverkan med kommuner och näringsliv i nordvästra Skåne. 42 % av studenterna vid Campus H kommer från icke-traditionell studiemiljö och studenterna garanteras bostad under studietiden. Regionens internationella prägel och styrka inom handel, logistik och livsmedel utnyttjas och gränsöverskridande verksamheter eftersträvas.

Universitetsstyrelsen har fastställt att målet är att det vid Campus ska studera 3 000 hst år 2013. Huvuddelen av utökningen består av lärarutbildningen som kommer att omfatta ungefär 1 000 hst när verksamheten är fullt utbyggd 2016. Utöver utbyggnaden av utbildningen för att få en kritisk massa har universitetsstyrelsen beslutat att forskning och forskarutbildning ska byggas upp inom minst tre forskningsområden.

Internationella studenter och studieavgifter

Lunds universitet är, och vill så förbli, ett internationellt universitet trots införandet av studieavgifter. Antalet studenter från Europa har ökat och en förutsättning för att fortsätta ha många internationella studenter är att universitetet får den begärda utökningen med 1000 hst.

Universitetet har i en skrivelse till regeringen redovisat svårigheter avseende avgifter för Erasmus mundus studenter. Universitetet vill särskilt framhålla behovet av ett beslut snarast om att betrakta Erasmus mundus studenter som avtalsstudenter för att säkerställa fortsatt internationellt samarbete inom dessa program.

Forskning och utbildning på forskarnivå

Lunds universitet är idag Sveriges starkaste universitet med en forskningsbudget på ca 4 miljarder kronor per år. Genom tillkomsten av de nya forskningsanläggningarna Max VI och ESS kommer universitetet att kunna förstärka sin position som ett ledande, fullskaligt europeiskt universitet.

MAX IV och ESS

Lunds universitet har finansierat förberedelserna för synkrotronljusanläggningen MAX IV. Lunds Universitets åtagande i den principöverenskommelse som finns omfattar en ökning av det årliga stödet till nuvarande Max-lab på ca. 30 mnkr till en total kostnad på drygt 50 mnkr/år.

När det gäller ESS har beslut om den svenska finansieringen ännu inte fattats, men universitetet erfar att regeringen anser att Lunds universitet ska bidra med 40 mnkr kr/år i 10 år med början 2013 och därutöver ska LU garantera en summa motsvarande 15 mnkr, som kan finansieras genom bidrag från stiftelser och näringsliv. Lunds universitets åtagande kan därför uppgå till 55 mnkr/år under perioden 2013-2021. Dessa åtgärder ingår i beräkningarna i budgetunderlaget, även om inga formella beslut om formerna för finansiering föreligger. Utöver detta pågår vid Lunds universitet en fortsatt uppbyggnad av forskningsverksamhet för att dra nytta av de nya anläggningarna. Till detta hör också samarbete med andra universitet och näringslivet samt uppbyggnad av användarorganisationer. Universitetet är här beredd att axla ett värdsvarsansvar.

Mot bakgrund av behov för uppbyggnad av förstärkt forskning för att ta tillvara forskningsanläggningarna och utifrån ett värdsvars samarbete med andra intressenter samt förväntningar också på medfinansiering enligt ovan av dessa nationella och europeiska forskningsanläggningar på drygt 100 miljoner kr per år begär universitetet en särskild förstärkning av forskningsanslagen för detta. Förstärkningen bör omfatta åtminstone 50 mnkr per år fr.o.m. 2013.

Forskningsresurser till det konstnärliga området

Vi vill fortsätta lyfta fram behovet av särskilda fakultetsanslag för att finansiera den konstnärliga forskarutbildningen. Lunds universitet har varit föregångare i uppbyggnaden av den konstnärliga forskningen och har under flera år finansierat detta genom egna omprioriteringar. Vi ser inga skäl till att den konstnärliga forskningsverksamheten vid Lunds universitet ska få sämre villkor än vad som gäller vid andra lärosäten, utan anser att Lunds universitet skall tillföras 4 miljoner kronor för konstnärlig forskarutbildning.

Inom det konstnärliga området ges inte rimliga förutsättningar att konkurrera om externa medel. Lunds universitet föreslår tillsammans med andra lärosäten att även de konstnärliga forskningsanslagen konkurrensutsätts utifrån tydliga kvalitetskriterier. Då detta svårligen görs inom ramen för den reguljära forskningsanslagstilldelningen skulle ett förslag vara att Vetenskapsrådet avsätter större medel för konstnärlig forskning. Om regeringen menar att konstnärlig forskning ska utvecklas bör även förutsättningarna finnas för att den konstnärliga forskningen prövas på samma sätt som för övriga forskningsområden.

Investeringar i anläggningstillgångar

Universitetets planerade investeringar i anläggningstillgångar redovisas i tabell 4. Den enskilt största förändringen av universitetets anläggningstillgångar är byggandet av MAX IV.

Förslag till låneram minskar 2013 p.g.a. att Lunds universitets del i Max IV-investeringen betalas ut 2012. LU:s totala investeringsinsats är 135 miljoner av totalt 1055 miljoner. Anläggningen beräknas tas i bruk 2016 och det är först i samband med detta som amorteringar blir aktuellt. Undantaget för universitet och högskolor från kapitalförsörjningsförordningen 2 kap § 3 gör att universitets behov av upplåning minskar. I beräkningen av låneramen har antagandet gjorts att fr.o.m. 2011 finansieras 1/3 av investeringarna med anslag, förutom investeringen i Max IV. Det är sannolikt att universitetet inte kommer att behöva utnyttja hela den beviljade låneramen för 2012 på 850 miljoner.

Låneramens utveckling 2012-2014

2012	850 mnkr beviljad
2013	750 mnkr
2014	860 mnkr
2015	900 mnkr

Investering i lokaler

Universitetets investeringar i lokaler framgår av tabell 5 Lokalförsörjning. Tabellen innehåller beslutade förändringar under 2012-2015, i vissa fall har endast utredningsbeslut fattats.

Den bedömning som görs beträffande behov av särskild framställan till regeringen om att få teckna hyresavtal med lång löptid gäller ett objekt:

- Nya lokaler för Musikhögskolan, bedömd hyresökning är ca 15 mnkr/år, klart 2015/ 2016

Inom Konstnärliga fakulteten pågår sedan något år planeringen av nya lokaler för Musikhögskolan med annan placering i Malmö stad. En Musikhögskola är en exceptionellt specialiserad byggnad som ställer stora krav både på utrustning, akustik, ljudisolering och klimat. Beräkningarna har visat på en fördubblad kvadratmeterkostnad. Den ökade hyreskostnad beräknas till minst 15 mnkr årligen. Universitetet kommer att begära en årlig anslagsökning från och med 2015 på 15 mnkr för att möta dessa behov.

Räntekonto med kredit i Riksgäldskontoret

Lunds universitet ser inga behov av att ändra krediten på räntekontot i Riksgälden.

Avgiftsbelagd verksamhet

Intäkter av avgifter och andra ersättningar uppgick till 571,1 mnkr 2011. I avgifter och andra ersättningar ingår förutom uppdragsverksamhet även intäkter från annan verksamhet till exempel enligt 4§ avgiftsförordningen.

Avgifter och andra ersättningar är i princip oförändrade jämfört med föregående år. Studieavgifter som erhålls från tredjeland studenter uppgår till 12,3 mnkr 2011. Dessa intäkter förväntas öka under perioden.

Redovisning av avgiftsfinansierad verksamhet framgår av nedanstående tabell.

Redovisning av avgiftsfinansierad verksamhet (tkr)						
Verksamhet	Över/und erskott t.o.m. 2009	Över/und erskott 2010	Intäkter 2011	Kostnader 2011	Över/und erskott 2011	Ack över-/ underskott, utgående 2011
<i>Utbildning på grundnivå eller avancerad nivå</i>						
Beställd utbildning	9 521	-4 376	4 923	2 643	2 280	7 425
Yrkeshögskolan, KY m.m.						
Uppdragsutbildning	9 478	-8 029	100 505	99 695	810	2 259
Utbildning av studieavgiftsskyldiga studenter	0	0	12 348	19 445	-7 097	-7 097
Summering	18 999	-12 405	117 776	121 782	-4 007	2 587
<i>Forskning eller utbildning på forskarnivå</i>						
Uppdragsforskning	-884	107	105 963	102 338	3 625	2 848
Summering	-884	107	105 963	102 338	3 625	2 848
<i>Verksamhet där krav på full kostnadstäckning inte gäller</i>						
Högskoleprovet	-1 483	-466	2 865	3 015	-150	-2 099
Upplåtande av bostadslägenhet utbytesprogram och gästforskare	-14 915	-12 587	48 519	59 441	-10 922	-38 424
Upplåtande av bostadslägenhet regeringsbeslut (U2010/4277/UH)						
Övrigt enligt bilaga 41	0	0	1 366	1 366	0	0
Summering	-16 398	-13 053	52 750	63 822	-11 072	-40 523
<i>Tjänsteexport</i>						
Tjänsteexport	0	0	71 090	71 090	0	0

Beslut i detta ärende har fattats av universitetsstyrelsen vid sammanträde den 16 februari 2012. I beslutet deltog ordföranden, f generaldirektören Allan Larsson samt ledamöterna rektor Per Eriksson, ordföranden Signhild Arnegård Hansen, vicerektor Ingrid Elam, bankdirektör Lars Ljungälv, VD Sarah Fredriksson, professor Lynn Åkesson, professor Freddy Ståhlberg, professor Sven Lidin och studeranderepresentant Kristoffer Danielsson.

Närvarande vid sammanträdet var dessutom företrädare för den fackliga organisationen SACO Lars-Åke Lööv, företrädare för den fackliga organisationen OFR/S Rita Nilsson, företrädare för den fackliga organisationen SEKO Ingrid Lagerborg, företrädare för de studerande Simon Wetterling, prorektor Ingall Rahm Hallberg, revisionschef Annette Nilsson, universitetsstyrelsens sekreterare Cecilia Billgren samt förvaltningschefen Marianne Granfelt. Föredragande var planeringschefen Susanne Wallmark och avdelningschef Elisabeth Pupp.

Tabell 1

Total budget	2011	2012	2013	2014	2015
(tkr)	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<i>Verksamhetens intäkter</i>					
Anslag ¹	3 895 181	4 057 180	4 056 783	4 060 511	4 065 126
Avgifter	571 103	590 000	600 000	610 000	620 000
Bidrag	2 007 471	1 996 000	2 040 000	2 040 000	2 090 000
Finansiella intäkter	75 383	84 600	71 000	53 000	43 000
Summa intäkter	6 549 138	6 727 780	6 767 783	6 763 511	6 818 126
<i>Verksamhetens kostnader</i>					
Personal	4 037 431	4 266 000	4 260 000	4 245 000	4 170 000
Lokaler	862 035	898 000	930 000	948 000	997 000
Drift/Övrigt	1 409 479	1 491 176	1 543 000	1 533 000	1 523 000
Avskrivningar	236 949	250 000	250 000	250 000	310 000
Finansiella kostnader	11 927	12 200	23 000	25 000	27 000
Summa kostnader	6 557 821	6 917 376	7 006 000	7 001 000	7 027 000
Årets kapitalförändring/ Årets resultat	-8 683	-189 596	-238 217	-237 489	-208 874
Utgående myndighetskapital (inkl. årets kapitalförändring)²	1 678 517	1 488 921	1 250 704	1 013 215	804 341

¹ Intäkterna av anslag ska motsvara summan av anslag i tabell 2 och 3.

² För stiftelsehögskolorna avses eget kapital och årets resultat.

Större förändringar mellan åren vad gäller budgeterade intäkter för avgifter respektive bidrag ska alltid kommenteras.

Lönerevision påverkar utfallet av lönekostnader med 0,75 procent för 2012
 År 2015 beräknas bidragsintäkterna öka då avskrivningarna av MAX IV påbörjas

Tabell 2 Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Utbildning på grundnivå och avancerad nivå (tkr)	2011	2012	2013	2014	2015
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<i>Verksamhetens intäkter</i>					
Takbelopp ¹	1 729 659	1 763 735	1 760 399	1 765 004	1 768 919
Beräknad avräkning ² (A)					
Särskilda åtaganden (B)	27 035	27 279	27 279	27 279	27 279
Se not 1)	91 852	95 961	96 653	97 049	97 213
Anslag (A+B)	1 848 546	1 886 975	1 884 331	1 889 332	1 893 411
Avgifter	298 706	300 000	310 000	320 000	330 000
Bidrag	63 844	36 000	40 000	40 000	40 000
Finansiella intäkter	34 850	40 400	35 000	26 000	21 000
Summa intäkter³	2 245 946	2 263 375	2 269 331	2 275 332	2 284 411
<i>Verksamhetens kostnader</i>					
Personal	1 424 160	1 439 000	1 430 000	1 415 000	1 395 000
Lokaler	390 011	400 000	418 000	427 000	449 000
Drift/Övrigt	470 958	479 059	475 000	465 000	455 000
Avskrivningar	48 900	50 000	50 000	50 000	50 000
Finansiella kostnader	15 541	5 130	11 000	12 000	13 000
Summa kostnader	2 349 570	2 373 189	2 384 000	2 369 000	2 362 000
Årets kapitalförändring/ Årets resultat	-103 624	-109 814	-114 669	-93 668	-77 589

¹ Takbelopp enligt budgetpropositionen för 2012 i 2012 års prisnivå.

² Beräknad avräkning av anslag för grundutbildning bland annat med hänsyn till ev. utnyttjande av tidigare uppkommet anslagssparande eller överproduktion, samt ev. decemberprestationer.

³ Summering av anslag, avgifter, bidrag och finansiella intäkter.

Not 1)

I anslagsbeloppet ingår också ersättning för klinisk utbildning och forskning med följande belopp

	2011	2012	2013	2014	2014
	91 852	95 961	96 653	97 049	97 213

Tabell 3 Forskning och utbildning på forskarnivå

Forskning och utbildning på forskarnivå (tkr)	2011	2012	2013	2014	2015
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<i>Verksamhetens intäkter</i>					
Anslag ¹ Not 1	2 046 635	2 170 205	2 172 452	2 171 179	2 171 715
Avgifter	272 397	290 000	290 000	290 000	290 000
Bidrag	1 943 627	1 960 000	2 000 000	2 000 000	2 050 000
Finansiella intäkter	40 533	44 200	36 000	27 000	22 000
Summa intäkter	4 303 192	4 464 405	4 498 452	4 488 179	4 533 715
<i>Verksamhetens kostnader</i>					
Personal	2 613 271	2 827 000	2 830 000	2 830 000	2 775 000
Lokaler	472 024	498 000	512 000	521 000	548 000
Drift/Övrigt	938 521	1 012 117	1 068 000	1 068 000	1 068 000
Avskrivningar	188 049	200 000	200 000	200 000	260 000
Finansiella kostnader	-3 614	7 070	12 000	13 000	14 000
Summa kostnader	4 208 251	4 544 187	4 622 000	4 632 000	4 665 000
Årets kapitalförändring/ Årets resultat	94 941	-79 782	-123 548	-143 821	-131 285

¹ Med anslag avses de medel som har anvisats myndigheten i budgetpropositionen för 2012 i 2012 års prisnivå.

Not 1)

Strategiska forskningsmedel som ska transfereras till andra lärosäten ingår inte i ovanstående anslag.

I anslagsbeloppet ingår också ersättning för klinisk utbildning och forskning med följande belopp

2011	2012	2013	2014	2014
309 372	311 692	313 940	315 224	315 760

Tabell 4 Investeringar i anläggningstillgångar

Investeringar i anläggningstillgångar ¹	2011	2012	2013	2014	2015
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
IB lån i Riksgäldskontoret	491 217	500 000	680 000	740 000	855 000
Beräknad nyupplåning	237 312	330 000	220 000	285 000	245 000
<i>varav investeringar i immateriella anläggnings- tillgångar</i>		3 000	3 000	3 000	3 000
Beräknad amortering	228 663	150 000	160 000	170 000	210 000
UB lån i Riksgäldskontoret	499 866	680 000	740 000	855 000	890 000
Föreslagen låneram²	690 000	850 000	750 000	860 000	900 000
Beräknad ränteutgift	7 800	12 200	22 000	25 000	26 000
Ränteantaganden för nyupplåning (%)		2	2	2	2
Summa räntor och amorteringar	236 463	162 200	182 000	195 000	236 000

¹ Enligt definition i 5 kap. 1 § förordningen (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag.

² Större förändringar ska kommenteras.

Tabell 5 Lokalförsörjning

Redovisning av lokaler (mnkr)	2011	2012	2013	2014	2015
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
Area, kvm LOA, utifrån lokalförsörjningsplanen					
– föregående års utgång	475 907	477 169	491 183	489 783	489 783
– ökning under året	3 747	14 014	600		9 000
– minskning under året	-2 485		-2 000		
– vid årets utgång (A)	477 169	491 183	489 783	489 783	498 783
Förbättringsutgift på annans fastighet¹					
	86	91	96	101	106
– nyinvesteringar	24	25	26	27	28
– avskrivningar	-19	-20	-21	-22	-23
Total årshyra enligt hyresavtal, utifrån lokalförsörjningsplan (B)²	748	781	810	824	869
Genomsnittlig hyra (kr/m² LOA)³	1 568	1 590	1 654	1 682	1 742
Lokalkostnader (C)	862	898	930	948	997
Genomsnittlig lokalkostnad (kr/kvm LOA)⁴	1 806	1 828	1 899	1 936	1 999
Lokalkostnadens andel av verksamhetens totala kostnader	12,7%	12,9%	13,0%	12,8%	13,1%

¹ En redovisning ska lämnas av det totala utgående beloppet enligt balansräkningens balanspost.

Vidare efterfrågas två specifika särredovisningar, nyinvesteringar och avskrivningar.

² Inklusivt avtalade ersättningar vid avflyttning före viss tidpunkt, i fall då sådan beräknas ske, samt eventuella återställningskostnader vid avflyttning.

³ Beräknas som B/A.

⁴ Beräknas som C/A.

Kommentarer

*/ I lokalkostnader (C) ingår, utöver lokalhyra, s k mediakostnader dvs el, vatten och bränsle även div lokaltillbehör, renhållning, reparationer hyrda lokaler, bevakning, övriga utgifter för hyrda lokaler

I ca 60 % av hyrekontrakten ingår mediakostnader i hyran. I posten "Total årshyra enligt hyresavtal, utifrån lokalförsörjningsplan (B)" ingår alltså dessa kostnader i det redovisade materialet.

I posten "Lokalkostnader" har antaganden om en årlig kostnads-/volymökning om 3% för resterande 40 % av kontrakten gjorts. Mediakostnaden (där denna redovisas utanför hyreskontrakten) för 2011 uppgick till 74 Mkr. I lokalkostnader ingår hyreskostnader för lokaler som hyrs ut i andra hand. Dessa uppgick till 99 Mkr under 2011.

**/ I årshyra ingår hyra för student- och gästforskarbostäder som förhyrs med s k blockhyresavtal. De bokförs som lokalhyra men avser boenden som hyrs till extern part och hyresintäkt bokförs i kkl 3. Bostäderna finns inte med i arean (A) vilket medför att genomsnittlig hyra resp lokalkostnad samt lokalkostnadens andel av verksamhetens totala kostnader blir högre. Utfallet exkl bostäder blir:

Tot årshyra enl hyresavtal (B) 2	705	736	763	776	820
Genomsnittlig hyra (kr/m ² LOA) 3	1 477	1 499	1 557	1 585	1 645
Lokalkostnader (C)	817	852	882	899	947
Genomsnittlig lokalkostnad (kr/kvm LOA) 4	1 712	1 734	1 800	1 835	1 898
Lokalkostnadens andel av verks tot kostn	12,1%	12,2%	12,3%	12,2%	12,4%

Tabell 6 Avgifter

Avgifter (tkr)	ÅR -1		År 0		År 1		År 2	
	Utfall		Prognos		Ber.		Ber.	
	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader
Uppdragsverksamhet	545678	555848	565000	575000	575000	585000	585000	595000
<i>varav tjänsteexport</i>	71090	71090	75000	75000	75000	75000	75000	75000
Offentligrättslig verksamhet	2510	3015	2600	3100	2600	3100	2600	3100